

中航证券有限公司关于江西新余国科科技股份有限公司

2021 年度日常关联交易预计的核查意见

中航证券有限公司（以下简称“中航证券”或“保荐机构”）作为江西新余国科科技股份有限公司（以下简称“新余国科”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》、《关联交易管理制度》等有关规定，对新余国科 2021 年度日常关联交易预计事项进行了核查，具体情况如下：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

公司及其控股子公司与江西大成国有资产经营管理有限责任公司（以下简称“大成公司”）及其控制的子公司（子企业）之间 2020 年度存在采购材料、采购设备、委托产品试验、采购劳务、销售产品、销售材料、提供试验服务、提供劳务等与日常生产经营相关的关联交易，2020 年预计关联交易金额 1,651.80 万元，2020 年实际发生的关联交易合计为 1,555.46 万元。

预计 2021 年度公司与大成公司及其控制的子公司（子企业）的日常经营性关联交易金额累计不超过人民币 2,571.95 万元。

（二）预计日常关联交易类别和金额

2021 年度公司与大成公司及其控制的子公司（子企业）预计发生日常关联交易情况如下：

单位：万元

关联交易类别	关联交易类别	关联交易内容	关联交易定价原则	2021 年预计金额	2020 年实际发生额	2020 年预计金额	2020 年实际发生额占同类业务比例	2020 年实际发生额与预计金额差异	披露日期及索引
向关联人采购原材料	军工企业 0	材料	市场定价	15.00					

料	新余恒象科技有限公司	材料	市场定价	16.00	14.16	14.00	0.15%	0.16	公告号：2020-010 (http://www.cninfo.com.cn)
	江西新余国泰特种化工有限责任公司	采购材料及加工费	市场定价		1.84	39.00	0.02%	-37.16	同上
	江西钢丝厂劳动服务公司	采购材料	市场定价	130.00	98.52	120.00	1.06%	-21.48	同上
	江西钢丝厂有限责任公司	水电费	市场定价		8.10	7.00	0.09%	1.10	同上
	小计			161.00	122.62	180.00		-57.38	
向关联人销售产品、商品	江西新余国泰特种化工有限责任公司	销售材料	市场定价		0.19		0.05%	0.19	
	军工企业K	产品	市场定价	635.95	477.02	225.00	1.96%	252.02	同上
	军工企业L	产品	市场定价	361.8	173.77	350.00	0.71%	-176.23	同上
	军工企业L	材料	市场定价			6.00		-6.00	同上
	军工企业M	产品	市场定价	341.6	194.00	143.40	0.80%	50.60	同上
	军工企业M	材料	市场定价			7.00		-7.00	同上
	军工企业N	产品	市场定价	626.12	341.79	152.80	1.40%	188.99	同上
	军工企业N	材料	市场定价			7.00		-7.00	同上
	军工企业O	产品	市场定价	60.48	10.00	53.00	0.04%	-43.00	同上
	军工企业BF	材料	市场定价			4.00		-4.00	同上
	江西南方环保机械制造总公	产品	市场定价	160.00	141.59	200.00	0.58%	-58.40	同上

	司								
	江西省军工控股集团有限公司	产品	市场定价	10.00	18.87	45.00	0.08%	-26.13	同上
	江西中控精密科技股份有限公司	产品	市场定价			1.50		-1.50	同上
	江西中控精密科技股份有限公司	材料	市场定价		0.07	0.10	0.02%	-0.03	同上
	小计			2195.95	1,357.30	1,194.80		162.51	
向关联人提供劳务	江西省军工控股集团有限公司	工程劳务	市场定价	140.00		150.00		-150.00	同上
	军工企业N	实验服务	市场定价	3.00	3.30	3.00	1.63%	0.30	同上
	军工企业M	试验费	市场定价	7.00		4.00		-4.00	同上
	小计			150.00	3.30	157.00		-153.70	
接受关联人提供的劳务	新余恒象科技有限公司	制造加工、安装维修服务	市场定价	15.00	5.36	35.00	1.79%	-29.64	同上
	军工企业K	试验费	市场定价	10.00		15.00		-15.00	同上
	军工企业L	试验费	市场定价	12.00					
	军工企业N	劳务	市场定价	20.00	61.95	70.00	20.72%	-8.05	同上
	军工企业DC	试验费	市场定价	8.00	4.93		1.65%	4.93	
	小计			65.00	72.24	120.00		-47.76	
合计				2,571.95	1,555.46	1,651.80	0.00	-96.33	

二、关联人介绍和关联关系

(一) 关联方基本情况

1、关联方成立日期、法定代表人、注册资本、主营业务、住所

企业名称	成立日期	法定代表人	注册资本 (万元)	主营业务	住所
宜春先锋军工机械有限公司	2008/6/30	李毓侃	4,000.00	机械、电子、军警用器材的研发、生产、销售;冷挤压机械加工、特殊工艺加工、产品装备、石油钻采工具件,矿冶设备及配件研发和技术服务,装卸搬运服务。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	江西省宜春市袁州区环城西路36号
九江国科远大机电有限公司	2009/6/12	石冬林	10,000.00	机械与电子产品制造、销售;研发和技术服务;装卸搬运(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)**	江西省九江市德安县宝塔乡东山村马山垅
江西新明机械有限公司	2006/12/12	黄军华	2,000.00	机械与电子产品及其它军民用品的研究、加工、服务;物业管理、房屋租赁、金属材料销售(凡涉及行政许可的凭许可证经营)**	江西省九江市九江经济技术开发区官湖路29号
江西星火军工工业有限公司	2008/6/30	江帆	3,000.00	机械制造、销售;机电产品技术开发、生产、销售、技术服务;军警防暴器材研发、生产、销售、技术服务;发热包生产、销售、技术服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	江西省南昌市进贤县城西郊
江西航天经纬化工有限公司	1998/12/9	张立新	10,000.00	导弹(火箭)固体发动机、复合固体推进剂的研制、生产、销售、服务;发热包及装置的研制、生产、销售、服务;技术转让与服务;设备委托加工;国内贸易(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)*	江西省吉安市泰和县苏溪黄坑
江西钢丝厂有限责任公司	1989/12/19	江惠民	2,468.97	投资管理、资产管理、企业管理咨询(除金融、证券、保险、期货业务外);房地产开发、房屋出租、土地使用权租赁、物业管理、清洁服务;技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;机电、化工(不含危险化学品)、五金产品销售(依法须经批准的项目	江西省新余市高新开发区光明路1368号

				项目，经相关部门批准后方可开展经营活动*	
江西钢丝厂劳动服务公司	1984/03/26	黄桦	24.00	纸箱、纸盒、棉线合股、铁盒、手套生产、销售；百货销售；餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）*	江西省新余市河下镇岭泉村委
江西新余国泰特种化工有限责任公司	2007/7/25	张东平	9,939.37	许可项目：民用爆炸物品销售，民用爆炸物品生产，货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：紧固件制造，紧固件销售，机械电气设备制造，安防设备销售，安防设备制造，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	江西省新余市仙女湖区观巢镇松山江村
新余恒象科技有限公司	2016/3/3	朱鹏	600.00	五金机械、模具、机电设备智能制造领域内的技术开发、生产及加工；建筑钢结构构件的应用设计、制造及安装服务；清洁能源环保设施领域内的技术开发、制造、安装服务；专用电子脚线、并联组网跳线、镀锡铜包钢线、铜芯线的开发、生产及加工服务；PVC、PE、PP原材料生产及加工服务；塑料制品、包装物的生产、加工及印刷服务（凭许可证经营）；实业投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	江西省新余市仙女湖区观巢镇松山江 609 号
江西中控精密科技股份有限公司	2018/11/7	何源明	2,500	量具量仪、机械设备、电子产品、计算机设备、通讯设备、电气设备、专用设备制造；仪器仪表的研发、生产和销售；电子商务（涉及前置性行政许可的，须取得前置行政许可文件后方可经营）；进出口贸易（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	江西省新余市高新开发区光明路 1368 号

江西南方环保机械制造总公司	1992/12/18	李志平	2,248.1	系列火化机及配套产品、系列冰柜和冰棺、系列运尸车、系列生活垃圾焚烧炉、系列工业废弃物焚烧炉、系列医疗垃圾焚烧炉、系列殡仪垃圾焚烧炉、系列环保设备、系列污水处理设备的研究、生产、销售及售后服务；地下烟道及钢棚结构工程的施工；进出口贸易，金属材料、五金交电化工、建筑材料、竹木制品、工艺美术品的销售；火化设备的安装及维修，环保设备及污水处理设备的安装及维修咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	江西省南昌市东湖区省政府大院民政厅大楼
江西省军工控股集团有限公司	2006/4/28	唐先卿	100,000	资产经营，股权投资，债权投资，房地产开发、租赁，物业管理，物资贸易，投资咨询服务，金属材料销售，机械设备销售及售后服务，咨询服务，电子应用产品销售，国内贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区昌东大道8699号(国防科技大厦)
江西军工靶场有限公司	2009/12/08	胡位堂	300	靶试业务；住宿服务；草皮、苗木、花卉种植与销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）***	江西省南昌市新建区恒湖

2、关联方最近一期主要财务数据

单位：万元

企业名称	总资产 (2020年12月31日)	净资产 (2020年12月31日)	营业收入 (2020年1-12月)	净利润 (2020年1-12月)
军工企业K	33,420.97	15,621.28	29,293.15	6,217.15
军工企业L	14,464.70	-689.59	11,258.01	283
军工企业M	14,641.79	3,058.57	4,650.17	-647.88
军工企业N	11,460.43	5,500.75	4,632.06	717.10
军工企业O	28,748.09	13,823.71	7,200.74	323.17
军工企业DC	1,217.68	826.46	848.75	99.16
江西钢丝厂有限责任公司	30,306.23	27,009.51	54.44	4,323.80
江西钢丝厂劳动服务公司	240.19	229.92	111.04	31.55

江西新余国泰特种化工有限责任公司	27,026.51	22,431.23	16,456.93	2,045.47
新余恒象科技有限公司	1,894.98	1,380.75	2,751.16	726.52
江西中控精密科技股份有限公司	2,257.43	2,224.62	1.92	-218.16
江西南方环保机械制造总公司	23,079.40	4,872.61	9,340.27	266.71
江西省军工控股集团有限公司	153,165.15	249,362.84	1,130.12	2,664.46

注：上述财务数据未经审计。

（二）与上市公司的关联关系

上述关联人为大成公司及除本公司及本公司控股子公司以外的其他下属控股子公司（子企业），符合《创业板股票上市规则》（2020年12月修订）第七章第7.2.3条第二款“由前项所述法人直接或者间接控制的除上市公司及其控股子公司以外的法人或者其他组织”的规定。

（三）履约能力分析

大成公司及其控制的子公司（子企业）均是依法存续经营，其经济效益和财务状况良好，日常交易中能正常履行合同约定内容，不是失信责任主体，具备较强的履约能力。

三、关联交易主要内容

公司与关联方大成公司及其控制的子公司（子企业）发生的业务往来主要系日常生产经营活动中发生的经营行为，属于正常经营往来。公司交易价格以市场价格为依据，具体由双方根据交易商品的市场价格协商确定，并根据市场价格变化及时对关联交易价格做相应调整，体现了公平合理的定价原则，不存在损害公司和股东利益的情况，也不存在利用关联交易向关联方输送利益的行为。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

公司与关联方大成公司及其控制的子公司（子企业）发生的交易是为了满足公司正常生产经营的需要，交易双方以市场价格为基础，通过公允、合理协商的方式确定关联交易价格。公司与上述关联方发生的日常经营性关联交易可以发挥

双方各自在价格、服务方面的优势，实现彼此资源互补，符合公司发展需要及全体股东的利益。公司主要业务不会因该关联交易的实施而对关联方形形成依赖，不会影响公司的独立性。

五、相关审核及批准程序

公司召开的第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》，关联董事回避表决。公司独立董事对上述议案发表了事前认可意见及明确同意的独立意见。

公司第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》，同意公司与上述企业发生的日常关联交易及预计。

六、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

1、新余国科 2021 年度日常关联交易预计的事项已经公司董事会、监事会审议通过且关联董事回避了相关议案的表决，上述日常关联交易已经独立董事认可并发表了明确同意的独立意见，该事项尚需提交公司股东大会审议，公司履行了必要的审批程序，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等文件的要求和《公司章程》的规定。

2、新余国科确认 2020 年度日常关联交易及 2021 年度预计日常关联交易事项符合公司和全体股东的利益，未导致公司对关联方形形成依赖，未对公司的独立性构成影响。

中航证券对新余国科 2021 年度日常关联交易预计的事项无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中航证券有限公司关于江西新余国科科技股份有限公司2021年度日常关联交易预计的核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

孙捷 阳静

中航证券有限公司

2021 年 3 月 29 日